

Výročná správa kontrolóra SSTZ

za obdobie

od ustanovenia do funkcie (Január 2018) do 31.12.2018

Gabriel Wawrek ako autor tejto správy z pozície kontrolóra Slovenského stolnotenisového zväzu (ďalej SSTZ) ju vypracoval a predložil bez predchádzajúcej konzultácie jej obsahu s inou osobou pre účely konania Konferencie SSTZ dňa 19.6.2019 delegátom Konferencie SSTZ dňa 11. 6.2019 v zmysle § 13, ods. 3 písm. e) zákona č. 440/2015 Z.z. o športe v znení neskorších predpisov i zároveň čl. 29, ods. 5 Stanov Slovenského stolnotenisového zväzu zo dňa 25.6.2016 v znení neskorších predpisov.

Všetky prípadné chyby, omyly i vyslovené názory a hodnotenia v nej sú preto iba jeho vlastné.

Táto správa je treťou správou kontrolóra SSTZ od vzniku tohto inštitútu v rámci SSTZ

Ustanovenie do funkcie kontrolóra

V Januári 2018 VV SSTZ zvolal mimoriadnu celoslovenskú konferenciu formou „per rollam“ s jediným bodom programu. Bolo to elektronické hlasovanie – voľba kontrolóra SSTZ.

Týmto hlasovaním som bol zvolený do funkcie kontrolóra SSTZ väčšinou hlasov delegátov. 28. Februára 2018 som úspešne absolvoval skúšku u Hlavného kontrolóra športu formou písomného odborného testu, zameraného na oblasti, týkajúce sa riadenia a správy športovej organizácie, v zmysle § 11 ods. 3 zákona č. 440 / 2015 Z.z. o športe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Podľa zákona č. 440 / 2015 Z.z. o športe (ďalej ZoŠ) , § 11, ods. 3 a v znení neskorších predpisov som získal odbornú spôsobilosť a Slovenský stolnotenisový zväz zostal naďalej spôsobilý prijímať verejné prostriedky.

Výkon kontrolnej činnosti podľa Zákona o športe č. 440 / 2015 Z.z., § 14

Podľa ZoŠ č. 440 / 2015 Z.z. § 14 a vzn kontrolór vykonáva kontrolnú činnosť na základe:

- a) z vlastnej iniciatívy
- b) podnetu orgánu športovej organizácie (ŠO)
- c) podnetu osoby s príslušnosťou k športovej organizácii
- d) podnetu hlavného kontrolóra športu alebo (HKŠ)
- e) podnetu ministerstva školstva (MŠVVŠ)

Prehľad uskutočnených kontrol so záverečnou správou podľa typu podnetu

Typ podnetu	počet podnetov	počet kontrol	počet správ
a) vlastná iniciatíva	2	2	2
b) orgán šport.organizácie	1	2	2
c) osoba s príslušnosťou k ŠO	0*	0	0
d) HKŠ	0	0	0
e) MŠVVaŠ	0	0	0

*V roku 2017 podal podnet na kontrolu klubu ŠKST Topoľčany Ing. Pavol Baláž a tento podnet sa klasifikoval ako podnet osoby s príslušnosťou k ŠO. V roku 2018, keď som nastúpil do funkcie kontrolóra, podnet a úlohu vykonať kontroly v ŠKST Topoľčany som dostal od Výkonného výboru (SSTZ).

a) Kontrola vykonaná z vlastnej iniciatívy

a1)

Na základe §14 odst.1 a) zákona č. 440/2015 Z.z. vzn. som vykonal kontrolu vyúčtovania dotácií za rok 2016 pre činnosť CTM Športového klubu stolného tenisu Ružomberok.

Kontrola bola vykonávaná prerušovane v termíne od 23.7.2018 do 27.9.2018.

Ku kontrole mi boli predložené fotokópie faktúr s prílohami za rok 2016 nižšie a Zmluvy na zabezpečenie výberu a prípravy športovo-talentovanej mládeže z finančných prostriedkov, poukázaných zo štátneho rozpočtu pre rok 2016 medzi SSTZ a klubom ŠKST Ružomberok.

S mojim návrhom na formálne opatrenie sa ŠKST Ružomberok stotožnil a vykonal nápravné opatrenie.

Správa z kontroly bola vypracovaná 27.9.2018 a prerokovaná na zasadnutí VV SSTZ dňa 23.10.2018. VV SSTZ prijal správu z kontroly bez výhrad.

a2)

Na základe §14 odst.1 a) zákona č. 440/2015 Z.z. vzn. som vykonal kontrolu vyúčtovania dotácií pre činnosť CTM Stolnotenisový oddiel Valaliky.

Kontrola bola vykonávaná prerušovane v termíne od 23.7.2018 do 14.10.2018.

Ku kontrole mi boli predložené fotokópie faktúr s prílohami za rok 2017 a Zmluva na zabezpečenie výberu a prípravy športovo-talentovanej mládeže z finančných prostriedkov, poukázaných zo štátneho rozpočtu pre rok 2017 medzi SSTZ a Stolnotenisovým oddielom Valaliky.

Počas kontroly boli na základe dožiadania predložené ďalšie podklady. Stolnotenisový oddiel Valaliky sa stotožnil so záverom správy a prijal nápravné opatrenia, ktoré realizoval vo forme úpravy a doplnenia dokumentov.

Správa z kontroly bola vypracovaná 31.10.2018 a zaslaná do programu zasadnutia VV SSTZ dňa 14.12.2018. VV SSTZ ju prijal bez výhrad

b) Kontrola vykonaná z podnetu orgánu športovej organizácie (VV SSTZ)

b1)

Na základe podnetu a rozhodnutia VV SSTZ som vykonal kontrolu vyúčtovania dotácií pre činnosť CTM Športového klubu stolného tenisu Topoľčany.

Moja kontrola bola vykonávaná prerušovane v termíne od 3.5.2018 do 20.6.2018. Ku kontrole mi boli predložené zo sekretariátu SSTZ fotokópie faktúr s prílohami za roky 2016 a 2017 a Zmluvy medzi SSTZ a klubom ŠKST Topoľčany na zabezpečenie výberu a prípravy športovo talentovanej mládeže z finančných prostriedkov, poukázaných zo štátneho rozpočtu pre rok 2016 a rok 2017.

V priebehu kontroly čerpania a vyúčtovania verejných zdrojov pre Centrum talentovanej mládeže pri ŠKST Topoľčany boli mnou dožadované rôzne podklady , ktoré mi boli doložené aj s informáciou - vysvetlením.

Nedostatky, ktoré boli zistené pri kontrole, boli na základe mojich odporúčaní odstránené postupne do konca roku 2018.prijatím alebo úpravami nových smerníc, predpisov, dokladov a cenníkov.

Výsledkom kontrolnej činnosti je konečná správa , vypracovaná 22.6.2018.

b2)

Na základe podnetu p. Ing. Pavola Baláž a kol z 15.10. 2017 a rozhodnutia VV SSTZ z februára 2018 som vykonal kontrolu činnosti Športového klubu stolného tenisu Topoľčany, a to činnosti klubu podľa stanov občianskeho združenia Športového klubu stolného tenisu Topoľčany a postupu pri schvaľovaní stanov klubu.

Kontrolu som vykonal prerušovane v termíne od 16.2.2018 do 18.5.2018. Ku kontrole mi boli predložené požadované dokumenty v elektronickej podobe v PDF formáte s podpisom oprávnenej osoby, ktorá potvrdila pravosť dokumentov.

Na základe zistených skutočností a nedostatkov, z nich vyplývajúcich som navrhol opatrenia na skvalitnenie vedenia dokumentácie, predpisov a stanov , ktoré je potrebné dať do súladu hlavne so Zákomom o športe. ŠKST Topoľčany akceptoval moje návrhy a postupne upravil dokumentáciu a agendu pre svoju činnosť.

Konečná správa o prevedenej kontrole bola vypracovaná dňa 18.5.2018 a predložená na zasadnutie VV SSTZ dňa 24.5.2018.

VV SSTZ prijal predloženú správu s výhradami.

Úlohy, zadané členmi VV na zasadnutiach VV SSTZ

- 1) - vypracovanie žiadosti pre MV SR podľa Zákona o slobodnom prístupe k informáciám č. 211 / 2000 Z.z. na predloženie fotokópie zápisnice z Členskej schôdze ŠKST Topoľčany z roku 2012 s priloženou prezenčnou listinou
 - písomná žiadosť zaslaná predsedovi klubu ŠKST Topoľčany o vysvetlenie nesúladu medzi prezenčnými listinami , t.j. priloženou k zápisnici z Členskej chodze obdržanou z Ministerstva vnútra SR
- 2) – komunikácia s vyšetrovatelkou Kriminálnej polície OO VB v Topoľčanoch, priebežná informácia o stave prebiehajúcej kontroly, správa o vykonanej kontrole v ŠKST Topoľčany a o jej výsledkoch

- 3) – na základe žiadosti vyšetrovateľky KP OO VB v Topoľčanoch, ako aj z rozhodnutia VV SSTZ som vyčíslil a predložil hodnotu údajnej škody, ktorú by sme mali mať po skončení vyšetrovania tzv. Subvenčného podvodu klubom ŠKST Topoľčany .
Vyšetrovanie sa neskončilo a bude prebiehať prinajmenej aj v roku 2019
- 4) – konzultovaná a prejednávaná sťažnosť Ing. Pavla Baláža na výsledky oboch kontrol v klube ŠKST Topoľčany osobne, keď bol prítomný na zasadnutí VV SSTZ,
pokiaľ činnosť klubu vyšetruje vyšetrovateľka KP OO PZ SR, som jej nápomocný pri informačných otázkach, rovnako podnet zaslaný HKŠ je uložený ad acta a čaká sa s vyjadrením stanoviska po dokončení vyšetrovania
- 5) - komunikácia so sekretariátom SSTZ o informácii k listu HKŠ o začatej kontrole ustanovení § 9 ods. 4 až 7 zákona č. 440/2015 Z. z. o športe, zameranú na výročnú správu, dôraz na chýbajúce informácie v komunikácii medzi sekretariátom a mnou

Návrhy kontrolóra na nové alebo zmenené opatrenia, príspevky

- 1) - v prípade poskytovaných služieb vo vlastnej réžii (napr. regenerácia, masáž, strava) klubom alebo centrom (CTM, Regionálne centrum, kontrolný turnaj) z dôvodu, že klub je na poskytovanie takýchto služby pripravený a vybavený a organizuje zmluvne alebo iným spôsobom zabezpečený komplexný tréningový proces pre účastníkov, je povinný si dohodnúť vopred so SSTZ ceny služieb
- 2) - ako preventívne opatrenie na elimináciu snahy o prípadné možné podvodné konania v zmysle duplicitného preplácania výdavkov z rôznych dotácií som predložil na zasadnutie VV SSTZ návrh kontroly a kolobehu predkladaných dokladov,
VV SSTZ zoberal návrh na vedomie, ale nesúhlasil s ním z titulu vyššej administratívnej náročnosti
- 3) – z titulu lepšej evidencie , zrozumiteľnejšieho vyhodnotenia a zaznamenávania elektronických hlasovaní formou “per rollam“ som vypracoval a predložil na zasadnutie VV SSTZ nový formulár, ktorý bol zbraný na vedomie a akceptovaný. Bude sa používať pre každé elektronické hlasovanie a bude uverejnený v zápisniciach zo zasadnutia VV SSTZ
- 4) - spracované a predložené stanovisko pre všetkých prijímateľov verejných prostriedkov, súvisiace hlavne s dotazmi , týkajúcimi sa Projektu aktívnej mládeže v súťažiach do 23 a povinnosti vytvorenia , resp, vlastníctva samostatného bankového účtu pre prijímané verejné prostriedky aj formou refundácie.
Podľa ZoŠ č. 440 /2015 Z.z. a vzn, § 66, ods. 3, písmeno d) je spôsobilosť prijímateľa verejných prostriedkov (športovej organizácie) splnená tým, že má zriadený samostatný bankový účet , tento fakt bol ešte konzultovaný aj s HKŠ

Školenia, semináre

- Seminár (dobrovoľná účasť) s názvom NOVELA ZÁKONA O ŠPORTE A ZDAŇOVANIE PRÍJMOV V ROKU 2017, prednášateľ: Ing. Alica Fisterová- Hlavná kontrolórka športu Bratislava, 2. 3. 2018

prezentácia bola rozoslaná všetkým záujemcom, semináru sa zúčastnili aj ďalší členovia klubov, Výkonného orgánu a ekonóm SSTZ

- Školenie kontrolórov športových organizácií na pozvanie útvaru Hlavnej kontrolórky športu Banská Bystrica, 23.-25. 11. 2018

Prednášky boli prednesené pozvanými odborníkmi na témy:

- Ústavné právo v priamom súvisi so športom
- Základy finančného manažmentu / cestovné náhrady
- Zákon o športe so zameraním na finančnú kontrolu
- Ochrana osobných údajov (GDPR)

Súbor prednášok je zatiaľ len v tlačenej forme.

Plán kontrolnej činnosti v roku 2019

(podľa ZoŠ č. 440 / 2015 Z.z. , §14 ods. 1 , písm d) kontroly vykonané z vlastnej iniciatívy)

- kontrola čerpania a vyúčtovania verejných prostriedkov u subjektov , napojených na projekty CTM, regionálne centrá (náhodný výber, resp. výber po regiónoch)
- kontrola formálnej správnosti dokladov, ktoré sú predkladané na vyúčtovanie voči SSTZ (fyzické osoby)
- kontrola úplnosti uverejnenia povinných údajov na webovom sídle SSTZ, vyplývajúcich zo Zákona o športe č. 440 / 2015 Z.z. a vzn
- kontrola spôsobilosti prijímateľa verejných prostriedkov podľa ZoŠ č. 440 / 2015 Z.z, § 66 a ďalších, príslušiacich predpisov
- kontrola zápisníc zo zasadnutí VV SSTZ v roku 2018 a kontrola stavu plnenia úloh, ktoré boli v zápisniciach zapísané
- zúčastňovať sa zasadnutí najvyššieho výkonného orgánu, najvyššieho orgánu SSTZ a vykonávať priebežnú kontrolu obsahu zápisníc zo zasadnutí a ich riadneho zverejňovania

Záver

Autor tejto správy okrem funkcie kontrolóra SSTZ vykonáva aj hlavné zamestnanie, a tak obsah a rozsah tejto správy bola prispôsobená časovým možnostiam a kapacitám autora., za čo sa týmto ospravedľňuje.

Výročnú správu kontrolóra vypracoval: Ing. Gabriel Wawrek- kontrolór SSTZ , v.r.

V Trebišove , 10. 06. 2019

